

**PIANO DEL FABBISOGNO DEL
PERSONALE 2024/2026**

**DETERMINAZIONE DELLA CAPACITA'
ASSUNZIONALE
DELLA SANTA MARINELLA SERVIZI
SRL**

INDICE

1. Premessa
2. Contesto organizzativo della Santa Marinella Servizi s.r.l.
3. Cessazioni e Assunzioni anno in corso
4. Andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio 2021/2023
5. Monitoraggio dei Risultati di esercizio e della composizione del Patrimonio Netto della SMS s.r.l. nell'ultimo triennio 2021/2023
6. Proiezione economica per Unità di Business_triennio 2024/2026
7. Programmazione fabbisogno 2024/2026

1. Premessa

Il piano del fabbisogno del personale è un documento programmatico attraverso il quale la società assicura le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse umane necessarie per il miglior funzionamento dei servizi.

Il Piano, come da art. 19 del D.Lgs. 175/2016, di seguito riportato, viene adottato su base triennale ed è soggetto ad aggiornamento annuale, in considerazione delle mutate esigenze di contesto normativo, organizzativo e funzionale.

Art. 19 D.Lgs. 175/2016_ Gestione del personale

1. Salvo quanto previsto dal presente decreto, ai rapporti di lavoro dei dipendenti delle società a controllo pubblico si applicano le disposizioni del capo I, titolo II, del libro V del codice civile, dalle leggi sui rapporti di lavoro subordinato nell'impresa, ivi incluse quelle in materia di ammortizzatori sociali, secondo quanto previsto dalla normativa vigente, e dai contratti collettivi.

2. Le società a controllo pubblico stabiliscono, con propri provvedimenti, criteri e modalità per il reclutamento del personale nel rispetto dei principi, anche di derivazione europea, di trasparenza, pubblicità e imparzialità e dei principi di cui all'articolo 35, comma 3, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165. In caso di mancata adozione dei suddetti provvedimenti, trova diretta applicazione il suddetto articolo 35, comma 3, del decreto legislativo n. 165 del 2001.

3. I provvedimenti di cui al comma 2 sono pubblicati sul sito istituzionale della società. In caso di mancata o incompleta pubblicazione si applicano gli articoli 22, comma 4, 46 e 47, comma 2, del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

4. Salvo quanto previsto dall'articolo 2126 del codice civile, ai fini retributivi, i contratti di lavoro stipulati in assenza dei provvedimenti o delle procedure di cui al comma 2, sono nulli. Resta ferma la giurisdizione ordinaria sulla validità dei provvedimenti e delle procedure di reclutamento del personale.

5. Le amministrazioni pubbliche socie fissano, con propri provvedimenti, obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società controllate, anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale e tenuto conto di quanto stabilito all'articolo 25, ovvero delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a loro carico, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale, tenendo conto del settore in cui ciascun soggetto opera.

6. Le società a controllo pubblico garantiscono il concreto perseguimento degli obiettivi di cui al comma 5 tramite propri provvedimenti da recepire, ove possibile, nel caso del contenimento degli oneri contrattuali, in sede di contrattazione di secondo livello.

7. I provvedimenti e i contratti di cui ai commi 5 e 6 sono pubblicati sul sito istituzionale della società e delle pubbliche amministrazioni socie. In caso di mancata o incompleta pubblicazione si applicano l'articolo 22, comma 4, 46 e 47, comma 2, del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

8. Le pubbliche amministrazioni titolari di partecipazioni di controllo in società, in caso di reinternalizzazione di funzioni o servizi esternalizzati, affidati alle società stesse, procedono, prima di poter effettuare nuove assunzioni, al riassorbimento delle unità di personale già dipendenti a tempo indeterminato da amministrazioni pubbliche e transitate alle dipendenze della società interessata dal processo di reinternalizzazione, mediante l'utilizzo delle procedure di mobilità di cui all'articolo 30 del decreto legislativo n. 165 del 2001 e nel rispetto dei vincoli in materia di finanza pubblica e contenimento delle spese di personale. Il riassorbimento può essere disposto solo nei limiti dei posti vacanti nelle dotazioni organiche dell'amministrazione interessata e nell'ambito delle facoltà assunzionali disponibili. La spesa per il riassorbimento del personale già in precedenza dipendente dalle stesse amministrazioni con rapporto di lavoro a tempo indeterminato non rileva nell'ambito delle facoltà assunzionali disponibili e, per gli enti territoriali, anche del parametro di cui all'articolo 1, comma 557-quater, della legge n. 296 del 2006, a condizione che venga fornita dimostrazione, certificata dal parere dell'organo di revisione economico-finanziaria, che le esternalizzazioni siano state effettuate nel rispetto degli adempimenti previsti

dall'articolo 6-bis del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e, in particolare, a condizione che: a) in corrispondenza del trasferimento alla società della funzione sia stato trasferito anche il personale corrispondente alla funzione medesima, con le correlate risorse stipendiali; b) la dotazione organica dell'ente sia stata corrispondentemente ridotta e tale contingente di personale non sia stato sostituito; c) siano state adottate le necessarie misure di riduzione dei fondi destinati alla contrattazione integrativa; d) l'aggregato di spesa complessiva del personale soggetto ai vincoli di contenimento sia stato ridotto in misura corrispondente alla spesa del personale trasferito alla società. (2)

9. Le disposizioni di cui all'articolo 1, commi da 565 a 568 della legge 27 dicembre 2013, n. 147, continuano ad applicarsi fino alla data di pubblicazione del decreto di cui all'articolo 25, comma 1, e comunque non oltre il

31 dicembre 2017. ((9-bis. Al personale di cui al presente articolo e al personale dipendente di enti pubblici non economici, anche per esigenze strettamente collegate all'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza si applicano, in quanto compatibili, le disposizioni di cui agli articoli 30 del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276, e 56 del testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica 10 gennaio 1957, n. 3. Restano fermi, per le amministrazioni riceventi, i limiti quantitativi stabiliti dall'articolo 30, comma 1-quinquies, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165. I comandi o distacchi di cui al presente articolo non possono eccedere la durata di un anno e, comunque, non possono essere utilizzati oltre il 31 dicembre 2026.

La Santa Marinella Servizi srl, società in house al 100%, nella definizione del fabbisogno di personale, si ispira a criteri di efficienza, economicità, trasparenza ed imparzialità, indispensabili per una corretta programmazione delle politiche di reclutamento e sviluppo delle risorse umane.

La programmazione viene definita su proposta del CdA, alla luce dei fabbisogni emergenti in funzione del Turn over e delle esigenze di nuove risorse, ed approvata dal Socio Unico.

Con il presente documento la Società si impegna ad un concreto contenimento dei costi del personale.

La società ricorre, pertanto, al mercato esterno del lavoro solo qualora le risorse presenti in azienda non risultino sufficienti o adeguate alla gestione della stessa, favorendo ogni qualvolta sia possibile ed opportuno, la crescita professionale del personale già occupato, perseguendo il costante miglioramento ed aggiornamento delle competenze professionali aziendali.

2. Contesto organizzativo della Santa Marinella Servizi s.r.l.

La Santa Marinella Servizi srl si occupa della gestione dei servizi pubblici locali e dei servizi strumentali, sotto elencati, prevalentemente nell'interesse del Socio Unico – Comune di Santa Marinella:

DESCRIZIONE SERVIZI PRESTATI DALLA SMS SRL
Servizio portierato e smistamento posta interna - Supporto Servizi Segreteria Generale
Supporto Servizio Provveditorato ed Economato
Supporto Istruttoria Economico/ Finanziario
Supporto Istruttoria sportello TARI/IMU/ Pubblicità
Supporto Istruttoria VIA /CILA /SCIA/CIL/ Bucalossi
Supporto Istruttoria Manutenzione immobili comunali /informatizzazione gare LL.PP.
Supporto Servizio Lavori Manutenzione immobili comunali
Supporto Istruttoria gestione raccolta differenziata / derattizzazione e disinfestazione
Supporto Istruttoria manutenzione suolo pubblico / sottoservizi
Supporto Biblioteca comunale
Supporto Istruttoria gestione pratiche RSA / IMPIANTI SPORTIVI
Servizi Guardianeria e Manutenzione Impianti Sportivi
Servizio per Farmacie comunali: attività di magazzinaggio e supporto al banco
Supporto Istruttoria Servizio Tutele
Servizio di gestione del Verde Pubblico
Servizio di pulizia, disinfezione e sanificazione in Immobili Comunali
Servizio di gestione parcheggi pubblici a pagamento

La Santa Marinella Servizi S.r.l. eroga i suddetti "Servizi strumentali" e "Servizi pubblici locali", necessari al Comune di Santa Marinella, con proprio personale.

Alla data del 31.12.2023 il numero di personale in servizio era pari a n.37 unità a tempo indeterminato, suddiviso come da tabella sottostante:

	6° livello	5° livello	4° livello	2° livello	totale
Impiegati	12	2	2	-	16
Operai	-	2	11	8	21
Totale	12	4	13	8	37

Alla data del 31.12.2023 erano in forza n. 5 unità a tempo determinato, di cui n.2 unità con mansioni di ausiliari del traffico e n.3 addette alle pulizie.

3. Cessazioni e Assunzioni anno in corso

Nuove assunzioni nell'anno 2024

Dall'inizio dell'anno in corso la società ha proceduto alle sotto elencate assunzioni:

- Stabilizzazione di n.3 unità, con qualifica di "addetto alle pulizie", mediante trasformazione del contratto da tempo determinato a tempo indeterminato, a far data dal 01.04.2024, a seguito di avviso pubblico di selezione;
- Assunzione a tempo indeterminato di n. 3 unità con qualifica di "operaio del verde" mediante l'utilizzo della graduatoria relativa all'Avviso Pubblico di selezione di cui alla Determina n.43 del 09/05/2023.

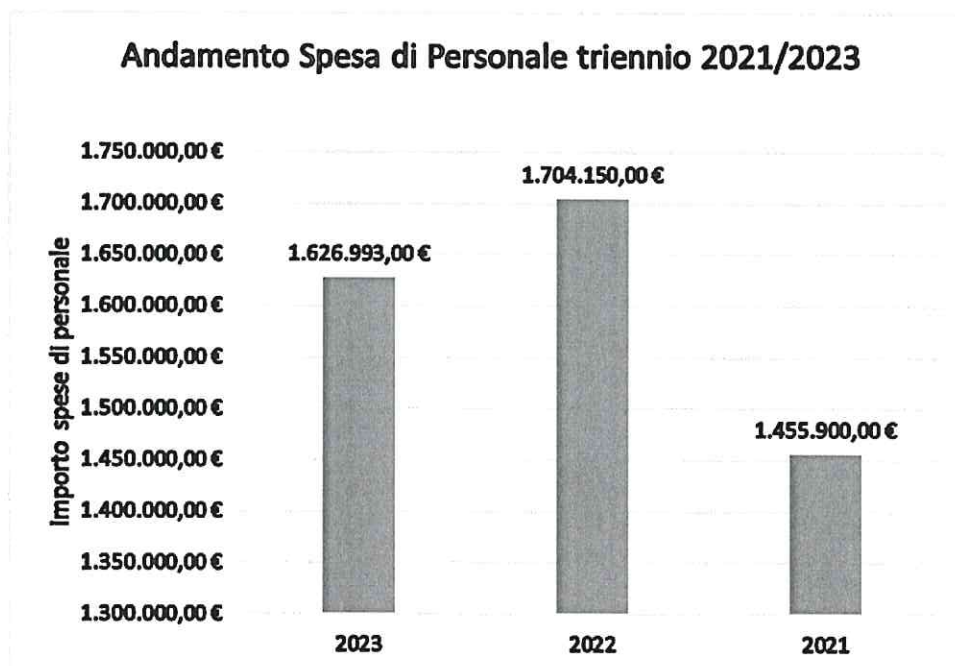
Cessazioni nell'anno 2024

- In data 30/06/2024, è cessato, per dimissioni, il rapporto di lavoro di n. 1 unità con qualifica di impiegato - 6° livello;
- In data 31/12/2024 cessano il rapporto di lavoro, per termine del contratto, n.2 unità qualifica di "operaio del verde".

4. Andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio 2021/2023

Si riportano, di seguito, le spese di personale dell'ultimo triennio 2021/2023, desunte dai bilanci di esercizio approvati:

ANNO	IMPORTO SPESE DI PERSONALE	INCIDENZA % Spese personale/tot spese
2023	1.626.993,00 €	76,33%
2022	1.704.150,00 €	76,70%
2021	1.455.900,00 €	77,63%



5. Monitoraggio dei Risultati di esercizio e della composizione del Patrimonio Netto della SMS s.r.l. nell'ultimo triennio 2021/2023

Si riportano, di seguito, i risultati di esercizio rilevati nei bilanci approvati relativi all'ultimo triennio 2021/2023

ANNO	RISULTATO DI ESERCIZIO
2023	354,00 €
2022	2.141,00 €
2021	-79.871,00 €

Si riporta, di seguito, la composizione del **Patrimonio netto**, come da bilanci approvati relativi all'ultimo triennio 2021/2023.

A) Patrimonio netto	2023	2022	2021
I - Capitale	30.000,00	30.000,00	30.000,00
IV - Riserva legale	6.118,00	6.118,00	6.118,00
VI - Altre riserve	91.991,00	62.046,00	62.046,00
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-77.730,00	-79.871,00	0,00
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	354,00	2.141,00	-79.871,00
Totale patrimonio netto	50.733,00	20.434,00	18.293,00

Dalla tabella di cui sopra si può notare che dall'anno 2022 è presente nella voce "*Utili (perdite) portati a nuovo*" l'importo della perdita non ripianata, quindi in sospeso, relativa all'anno 2021, pari ad euro 79.871,00, con conseguente erosione del Patrimonio netto.

6. Proiezione economica per Unità di Business_Triennio 2024/2026

Al fine della determinazione della capacità assunzionale della società si riportano di seguito i prospetti economici previsionali per unità di business con proiezione al 31/12/2024-2025 e 2026:

PROIEZIONE SETTORE FARMACIA									
	COSTI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026		RICAVI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026
63	COSTI PER IL PERSONALE	48.114,83	48.618,83	48.618,83	55	VALORE DELLA PRODUZIONE E RICAVI VARI	64.594,18	64.594,18	64.594,18
6310	SALARI E STIPENDI	34.564,02	35.064,02	35.064,02	5510	<u>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</u>	64.594,18	64.594,18	64.594,18
6310000500	SALARI E STIPENDI	34.564,02	35.064,02	35.064,02	5510000065	MAGAZZINO FARMACIA	64.594,18	64.594,18	64.594,18
6320	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE DIPENDENTE</u>	10.624,56	10.628,56	10.628,56					
6320000051	CONTRIBUTI INPS A CARICO DEL DATORE DI LAVORO	10.265,74	10.265,74	10.265,74					
6320000300	ALTRI CONTRIBUTI SU SALARI E STIPENDI	142,14	144,14	144,14					
6320000400	CONTRIBUTI INAIL	216,68	218,68	218,68					
6330	<u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>	2.926,25	2.926,25	2.926,25					
6330000150	QUOTA TFR PER FONDO COMPLEMENTARE	1.126,93	1.126,93	1.126,93					
6330000400	ACCANTONAMENTO T.F.R.	1.246,70	1.246,70	1.246,70					
6330000400	RIVALUTAZIONE FONDO TFR	552,62	552,62	552,62					
80	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1,09	1,09	1,09					
8030	<u>PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI</u>	-1,94	-1,94	-1,94					
8030009010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	-1,94	-1,94	-1,94					
8035	<u>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</u>	3,03	3,03	3,03					
8035000050	ARROTONDAMENTI PASSIVI	3,03	3,03	3,03					
	TOT.COSTI	48.115,92	48.619,92	48.619,92		TOT. RICAVI	64.594,18	64.594,18	64.594,18
	UTILE DI PERIODO	16.478,26	15.974,26	15.974,26					
	TOT. A PAREGGIO	64.594,18	64.594,18	64.594,18		TOT. A PAREGGIO	64.594,18	64.594,18	64.594,18

PROIEZIONE SETTORE GENERALE									
	COSTI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026		RICAVI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026
60	COSTI DELLA PRODUZIONE	87.180,54	82.120,37	82.270,37	55	VALORE DELLA PRODUZIONE E RICAVI VARI	1.400,00	-	-
6005	<u>MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</u>	<u>999,10</u>	<u>999,10</u>	<u>999,10</u>	5560	<u>ALTRI RICAVI E PROVENTI</u>	<u>1.400,00</u>	-	-
6005000800	CANCELLERIA	999,10	999,10	999,10	5560000950	RISARCIMENTI PER SINISTRI E INCENDI	1.400,00	-	-
6015	<u>COSTI PER SERVIZI</u>	<u>77.061,44</u>	<u>72.001,27</u>	<u>72.151,27</u>					
6015002650	SERVIZI VARI AMMINISTRATIVI	8.782,56	2.982,56	2.982,56					
6015002810	SPESE FORMAZIONE ANTINCENDIO E PRONTO SOCCORSO	2.646,14	2.646,14	2.646,14					
6015002910	COMPENSI SINDACI PROFESSIONISTI	18.200,00	18.200,00	18.200,00					
6015003000	CONSULENZE AMMINISTRATIVE E LEGALI	7.375,28	7.375,28	7.375,28		-			
6015003210	TELEFONICHE	25,71	25,71	25,71					
6015004700	SERVIZI BANCARI	46,75	46,75	46,75					
6015004750	SERVIZI DIVERSI	600,00	600,00	600,00					
6015009050	CONSULENZE NOTARILI	216,00	216,00	216,00					
6015009060	SPESE PER PRESTAZIONI MEDICHE	4.365,82	4.365,82	4.365,82					
6015009210	ASSICURAZIONI DIVERSE OBBLIGATORIE	3.173,00	3.173,00	3.173,00					
6015009450	CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	4.030,17	4.770,00	4.920,00					
6015009950	CONSULENZE FISCALI PROFESSIONALI (bellinese)	27.600,00	27.600,00	27.600,00					
6020	<u>COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI</u>	<u>9.120,00</u>	<u>9.120,00</u>	<u>9.120,00</u>					
6020000540	AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE IMMOBILI	8.400,00	8.400,00	8.400,00					
6020000541	CANONE STAMPANTE OLIVETTI	720,00	720,00	720,00					
63	COSTI PER IL PERSONALE	51.693,92	51.693,92	51.693,92					
6310	<u>SALARI E STIPENDI</u>	<u>37.706,21</u>	<u>37.706,21</u>	<u>37.706,21</u>					
6310000500	SALARI E STIPENDI	37.706,21	37.706,21	37.706,21					
6320	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE DIPENDENTE</u>	<u>10.217,49</u>	<u>10.217,49</u>	<u>10.217,49</u>					
6320000051	CONTRIBUTI INPS A CARICO DEL DATORE DI LAVORO	10.031,74	10.031,74	10.031,74					
6320000300	ALTRI CONTRIBUTI SU SALARI E STIPENDI	72,00	72,00	72,00					
6320000400	CONTRIBUTI INAIL	113,74	113,74	113,74					
6330	<u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>	<u>3.770,22</u>	<u>3.770,22</u>	<u>3.770,22</u>					
6330000150	QUOTA TFR PER	2.345,14	2.345,14	2.345,14					

	FONDO COMPLEMENTARE							
6330000400	ACCANTONAMENT O T.F.R.	242,82	242,82	242,82				
6330000400	RIVALUTAZIONE FONDO TFR	1.182,26	1.182,26	1.182,26				
70	AMMORTAMENTI	183,92	183,92	183,92				
<i>7010</i>	<i>AMM.TI ATTIVITA' IMMATERIALI</i>	<i>86,42</i>	<i>86,42</i>	<i>86,42</i>				
<i>7015</i>	<i>AMM.TI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALE</i>	<i>97,50</i>	<i>97,50</i>	<i>97,50</i>				
78	ACCANTONAMENTI E ONERI DIVERSI	3.306,42	3.196,81	3.196,81				
<i>7820</i>	<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	<i>3.306,42</i>	<i>3.196,81</i>	<i>3.196,81</i>				
7820000400	IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	476,79	476,79	476,79				
7820000950	SPESE VIDIMAZIONE LIBRI	531,21	531,21	531,21				
7820001400	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	484,30	484,30	484,30				
7820006300	TASSA CAMERALE ANNUALE	840,00	840,00	840,00				
7820007350	SPESE PUBBLICAZIONE BILANCIO E ATTI IN GENERE	818,91	818,91	818,91				
7820007851	SPESE GENERALI VARIE	45,60	45,60	45,60				
7820007870	SANZIONI TRIBUTARIE DA RAVVED. OPEROSO INDEDUCIBILI	109,61	0,00	0,00				
80	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	12,73	12,73	12,73				
<i>8030</i>	<i>PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI</i>	<i>-4,26</i>	<i>-4,26</i>	<i>-4,26</i>				
8030009010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	-4,26	-4,26	-4,26				
<i>8035</i>	<i>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</i>	<i>16,99</i>	<i>16,99</i>	<i>16,99</i>				
8035000050	ARROTONDAMENTI PASSIVI	16,05	16,05	16,05				
8035004220	INTERESSI PASSIVI SU RAVVEDIMENTO OPEROSO	0,94	0,94	0,94				
86	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI, IMPOSTE	473,78	473,78	473,78				
<i>8618</i>	<i>IMPOSTE RELATIVE A ESERCIZI PRECEDENTI</i>	<i>473,78</i>	<i>473,78</i>	<i>473,78</i>				
8618000100	IMPOSTE RELATIVE AD ESERCIZI PRECEDENTI INDEDUCIBILI	473,78	473,78	473,78				
	TOT COSTI	142.851,30	137.681,52	137.831,52		TOT RICAVI	1.400,00	-
						PERDITA DI PERIODO	141.451,30	137.681,52
	TOT A PAREGGIO	142.851,30	137.681,52	137.831,52		TOT A PAREGGIO	142.851,30	137.681,52

ROIEZIONE SETTORE PARCHEGGI BLU									
	COSTI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026		RICAVI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026
60	COSTI DELLA PRODUZIONE	170.332,66	158.274,02	158.274,02	55	VALORE DELLA PRODUZIONE E RICAVI VARI	415.935,93	389.617,63	389.617,63
6005	<u>MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</u>	<u>25.372,86</u>	<u>25.372,86</u>	<u>25.372,86</u>	5510	<u>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</u>	<u>7.226,23</u>	<u>6.226,23</u>	<u>6.226,23</u>
6005000150	ACQUISTI MATERIALE DI CONSUMO	1.251,43	1.251,43	1.251,43	5510000200	RICAVI PER SERVIZI DIVERSI	819,67	819,67	819,67
6005002050	INDUMENTI DI LAVORO E VESTIARIO	321,43	321,43	321,43	5510000201	RICAVI ACCERTAMENTO VIOLAZIONI STRISCE BLU	6.406,56	5.406,56	5.406,56
6005004361	COSTI DI PRODUZIONE	23.800,00	23.800,00	23.800,00	5511	<u>RICAVI PARCOMETRI</u>	<u>408.709,70</u>	<u>383.391,40</u>	<u>383.391,40</u>
6015	<u>COSTI PER SERVIZI</u>	<u>12.901,16</u>	<u>12.901,16</u>	<u>12.901,16</u>	5511000002	CORRISPETTIVI SANTA SEVERA	69.662,12	65.346,77	65.346,77
6015002650	SERVIZI VARI AMMINISTRATIVI	4.437,82	4.437,82	4.437,82	5511000005	CORRISPETTIVI SANTA MARINELLA	106.288,82	99.704,56	99.704,56
6015003210	TELEFONICHE	905,60	905,60	905,60	5511000006	CORRISPETTIVI CON CARTE DI CREDITO	201.584,26	189.096,74	189.096,74
6015004700	SERVIZI BANCARI	5.984,21	5.984,21	5.984,21	5511000007	CORRISPETTIVI PER ABBONAMENTI	31.174,50	29.243,34	29.243,34
6015009210	ASSICURAZIONI DIVERSE OBBLIGATORIE	1.573,53	1.573,53	1.573,53					
6020	<u>COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI</u>	<u>132.058,64</u>	<u>120.000,00</u>	<u>120.000,00</u>					
6020000530	COSTI DI NOLEGGIO MACCHINARI E IMPIANTI	12.058,64	0,00	0,00					
6020000560	CONCESSIONE PARCHEGGI	120.000,00	120.000,00	120.000,00					
63	COSTI PER IL PERSONALE	62.594,62	64.511,41	64.511,41					
6310	<u>SALARI E STIPENDI</u>	<u>43.922,71</u>	<u>44.919,50</u>	<u>44.919,50</u>					
6310000500	SALARI E STIPENDI	43.922,71	44.919,50	44.919,50					
6320	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE DIPENDENTE</u>	<u>14.664,39</u>	<u>15.364,39</u>	<u>15.364,39</u>					
6320000051	CONTRIBUTI INPS A CARICO DEL DATORE DI LAVORO	14.426,42	15.126,42	15.126,42					
6320000400	CONTRIBUTI INAIL	237,97	237,97	237,97					
6330	<u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>	<u>4.007,52</u>	<u>4.227,52</u>	<u>4.227,52</u>					
6330000400	ACCANTONAMENTO T.F.R.	2.836,73	3.056,73	3.056,73					
6330000400	RIVALUTAZIONE TFR	1.170,79	1.170,79	1.170,79					
70	AMMORTAMENTI	35.627,70	43.522,00	43.522,00					
7010	<u>AMMORTAMENTI IMMATERIALI</u>	<u>26.182,21</u>	<u>26.674,01</u>	<u>26.674,01</u>					
7015	<u>AMMORTAMENTI MATERIALI</u>	<u>9.445,49</u>	<u>16.847,99</u>	<u>16.847,99</u>					
78	ACCANTONAMENTI E ONERI DIVERSI	106,45	106,45	106,45					
7820	<u>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</u>	<u>106,45</u>	<u>106,45</u>	<u>106,45</u>					
7820006590	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORD. E INSUSSIST. NON DERIV. DA ERR.	6,67	6,67	6,67					
7820007851	SPESE GENERALI VARIE	73,50	73,50	73,50					
7820007870	SANZIONI TRIBUTARIE DA RAVVED. OPEROSO INDEDUCIBILI	26,28	26,28	26,28					
80	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	6,33	6,33	6,33					
8030	<u>PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI</u>	<u>-6,51</u>	<u>-6,51</u>	<u>-6,51</u>					
8030009010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	-6,51	-6,51	-6,51					
8035	<u>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</u>	<u>12,84</u>	<u>12,84</u>	<u>12,84</u>					
8035000050	ARROTONDAMENTI PASSIVI	12,71	12,71	12,71					
8035004220	INTERESSI PASSIVI SU RAVVEDIMENTO OPEROSO	0,13	0,13	0,13					
	TOT.COSTI	268.667,75	266.420,20	266.420,20		TOT.RICAVI	415.935,93	389.617,63	389.617,63
	UTILE DI PERIODO	147.268,18	123.197,43	123.197,43					
	TOT.A PAREGGIO	415.935,93	389.617,63	389.617,63		TOT.A PAREGGIO	415.935,93	389.617,63	389.617,63

PROIEZIONE SETTORE PULIZIE									
	COSTI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026		RICAVI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026
60	COSTI DELLA PRODUZIONE	4.105,63	4.105,63	4.105,63	55	VALORE DELLA PRODUZIONE E RICAVI VARI	197.635,88	196.335,88	196.335,88
6005	<u>MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</u>	<u>4.105,63</u>	<u>4.105,63</u>	<u>4.105,63</u>	<u>5510</u>	<u>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</u>	<u>197.635,88</u>	<u>196.335,88</u>	<u>196.335,88</u>
6005000150	ACQUISTI MATERIALE DI CONSUMO	28,70	28,70	28,70	5510000056	PULIZIA IMMOBILI COMUNALI	123.659,88	123.659,88	123.659,88
6005004361	COSTI DI PRODUZIONE	4.076,93	4.076,93	4.076,93	5510000064	PULIZIA FARMACIA COMUNALE	5.209,80	5.209,80	5.209,80
63	COSTI PER IL PERSONALE	164.857,67	164.857,67	164.857,67	5510000080	PULIZIA SEGGI ELETTORALI	1.300,00	0,00	0,00
6310	<u>SALARI E STIPENDI</u>	<u>117.059,52</u>	<u>117.059,52</u>	<u>117.059,52</u>	<u>5510000100</u>	<u>ATTIVITA' PULIZIA IMPIANTI SPORTIVI</u>	<u>62.266,20</u>	<u>62.266,20</u>	<u>62.266,20</u>
6310000500	SALARI E STIPENDI	117.059,52	117.059,52	117.059,52	5510002520	RICAVI CONDOMINIO	5.200,00	5.200,00	5.200,00
6320	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE DIPENDENTE</u>	<u>34.033,75</u>	<u>34.033,75</u>	<u>34.033,75</u>	<u>73</u>	<u>RIMANENZE FINALI</u>	<u>1.510,00</u>	<u>1.510,00</u>	<u>1.510,00</u>
6320000051	CONTRIBUTI INPS A CARICO DEL DATORE DI LAVORO	31.594,06	31.594,06	31.594,06	7310	<u>RIMANENZE FINALI</u>	<u>1.510,00</u>	<u>1.510,00</u>	<u>1.510,00</u>
6320000300	ALTRI CONTRIBUTI SU SALARI E STIPENDI	558,86	558,86	558,86	7310000820	RIMANENZE FINALI MATERIALI PER PULIZIA	1.510,00	1.510,00	1.510,00
6320000400	CONTRIBUTI INAIL	1.880,83	1.880,83	1.880,83					
6330	<u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>	<u>13.764,41</u>	<u>13.764,41</u>	<u>13.764,41</u>					
6330000150	QUOTA TFR PER FONDO COMPLEMENTARE	363,57	363,57	363,57					
6330000400	ACCANTONAMENTO T.F.R.	9.342,04	9.342,04	9.342,04					
6330000400	RIVALUTAZIONE TFR	4.058,80	4.058,80	4.058,80					
70	AMMORTAMENTI	109,15	109,15	109,15					
7015	<u>AMMORTAMENTI MATERIALI</u>	<u>109,15</u>	<u>109,15</u>	<u>109,15</u>					
73	RIMANENZE MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	1.510,00	1.510,00	1.510,00					
7310	<u>RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO</u>	<u>1.510,00</u>	<u>1.510,00</u>	<u>1.510,00</u>					
7310000270	RIMANENZE INIZIALI MATERIALI PER PULIZIA	1.510,00	1.510,00	1.510,00					
78	ACCANTONAMENTI E ONERI DIVERSI	44,98	44,98	44,98					
7820	<u>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</u>	<u>44,98</u>	<u>44,98</u>	<u>44,98</u>					
7820007851	SPESE GENERALI VARIE	44,98	44,98	44,98					
80	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	5,90	5,90	5,90					
8030	<u>PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI</u>	<u>-4,58</u>	<u>-4,58</u>	<u>-4,58</u>					
8030009010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	-4,58	-4,58	-4,58					
8035	<u>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</u>	<u>10,48</u>	<u>10,48</u>	<u>10,48</u>					
8035000050	ARROTONDAMENTI PASSIVI	10,48	10,48	10,48					

	TOT.COSTI	170.633,33	170.633,33	170.633,33		TOT.RICAVI	199.145,88	197.845,88	197.845,88
	UTILE DI PERIODO	28.512,55	27.212,55	27.212,55					
	TOT.A PAREGGIO	199.145,88	197.845,88	197.845,88		TOT.A PAREGGIO	199.145,88	197.845,88	197.845,88

PROIEZIONE SETTORE SPIAGGE									
	COSTI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026		RICAVI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026
60	COSTI DELLA PRODUZIONE	17.985,34	17.985,34	17.985,34	55	VALORE DELLA PRODUZIONE E RICAVI VARI	98.927,90	98.927,90	98.927,90
6005	<u>MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</u>	14.609,94	14.609,94	14.609,94	5510	<u>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</u>	98.927,90	98.927,90	98.927,90
6005000451	ATTREZZATURA MINUTA E UTENSILI	1.193,94	1.193,94	1.193,94	5510000069	ATTIVITA' DI SICUREZZA E FRUIBILITA' DI SPIAGGE LIBERE	98.927,90	98.927,90	98.927,90
6005002050	INDUMENTI DI LAVORO E VESTIARIO	736,00	736,00	736,00					
6005004361	COSTI DI PRODUZIONE	12.680,00	12.680,00	12.680,00					
6014	<u>COSTI PER SERVIZI RELATIVI A DIPENDENTI</u>	2.473,40	2.473,40	2.473,40					
6014000500	COMPENSI CORRISP. PER LAVORO INTERINALE (NO RIVALSA STIP.)	2.473,40	2.473,40	2.473,40					
6015	<u>COSTI PER SERVIZI</u>	902,00	902,00	902,00					
6015000300	ONERI VARI SU ACQUISTI	2,00	2,00	2,00					
6015002810	SPESE FORMAZIONE ANTINCENDIO E PRONTO SOCCORSO	900,00	900,00	900,00					
63	COSTI PER IL PERSONALE	72.731,24	72.731,24	72.731,24					
6340	<u>ALTRI COSTI DEL PERSONALE</u>	72.731,24	72.731,24	72.731,24					
6340000350	COMPENSI LAVORO INTERINALE (RIVALSA STIPENDI)	72.731,24	72.731,24	72.731,24					
70	AMMORTAMENTI	2.474,85	2.474,85	2.474,85					
7015	<u>AMMORTAMENTI MATERIALI</u>	2.474,85	2.474,85	2.474,85					
78	ACCANTONAMENTI E ONERI DIVERSI	34,00	34,00	34,00					
7820	<u>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</u>	34,00	34,00	34,00					
7820001600	BOLLI E VALORI BOLLATI	6,00	6,00	6,00					
7820007851	SPESE GENERALI VARIE	28,00	28,00	28,00					
	TOT COSTI	93.225,43	93.225,43	93.225,43		TOT RICAVI	98.927,90	98.927,90	98.927,90
	UTILE DI PERIODO	5.702,47	5.702,47	5.702,47					
	TOT A PAREGGIO	98.927,90	98.927,90	98.927,90		TOT A PAREGGIO	98.927,90	98.927,90	98.927,90

PROIEZIONE
SETTORE PARCHEGGI STERRATI

	COSTI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026		RICAVI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026
60	COSTI DELLA PRODUZIONE	22.162,88	19.212,88	19.212,88	55	VALORE DELLA PRODUZIONE E RICAVI VARI	142.622,51	142.622,51	142.622,51
6005	<u>MATERIE PRIME, SUSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</u>	<u>11.164,50</u>	<u>11.164,50</u>	<u>11.164,50</u>	5511	<u>RICAVI PARCOMETRI</u>	<u>20.093,52</u>	<u>20.093,52</u>	<u>20.093,52</u>
6005000450	ATTREZZATURA MINUTA E UTENSILI	496,00	496,00	496,00	5511000006	CORRISPETTIVI CON CARTE DI CREDITO	20.093,52	20.093,52	20.093,52
6005000800	CANCELLERIA	22,50	22,50	22,50	5512	<u>RICAVI PARCHEGGI</u>	<u>122.528,99</u>	<u>122.528,99</u>	<u>122.528,99</u>
6005004361	COSTI DI PRODUZIONE	10.646,00	10.646,00	10.646,00	5512000050	PARCHEGGI SABBIE NERE	71.011,30	71.011,30	71.011,30
6014	<u>COSTI PER SERVIZI RELATIVI A DIPENDENTI</u>	<u>463,56</u>	<u>463,56</u>	<u>463,56</u>	5512000350	PARCHEGGI CARTAGINE	33.252,87	33.252,87	33.252,87
6014000500	COMPENSI CORRISP. PER LAVORO INTERINALE (NO RIVALSA STIP.)	463,56	463,56	463,56	5512000400	PARCHEGGI TOSCANA	17.281,21	17.281,21	17.281,21
6015	<u>COSTI PER SERVIZI</u>	<u>884,82</u>	<u>884,82</u>	<u>884,82</u>	5512000100	CORRISPETTIVI CAMPO SPORTIVO	983,61	983,61	983,61
6015000300	ONERI VARI SU ACQUISTI	4,00	4,00	4,00					
6015004700	SERVIZI BANCARI	330,82	330,82	330,82					
6015009940	ASSISTENZA TECNICA (STAC man stag 2024 reg cassa)	550,00	550,00	550,00					
6020	<u>COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI</u>	<u>9.650,00</u>	<u>6.700,00</u>	<u>6.700,00</u>					
6020000530	COSTI DI NOLEGGIO MACCHINARI E IMPIANTI (parcometri)	4.950,00	2.000,00	2.000,00					
6020000530	NOLEGGIO BAGNI CHIMICI	4.700,00	4.700,00	4.700,00					
63	COSTI PER IL PERSONALE	87.096,17	87.096,17	87.096,17					
6310	<u>SALARI E STIPENDI</u>	<u>53.768,96</u>	<u>53.768,96</u>	<u>53.768,96</u>					
6310000500	SALARI E STIPENDI	53.768,96	53.768,96	53.768,96					
6320	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE DIPENDENTE</u>	<u>16.048,85</u>	<u>16.048,85</u>	<u>16.048,85</u>					
6320000051	CONTRIBUTI INPS A CARICO DEL DATORE DI LAVORO	15.781,69	15.781,69	15.781,69					
6320000400	CONTRIBUTI INAIL	267,16	267,16	267,16					
6330	<u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>	<u>5.886,95</u>	<u>5.886,95</u>	<u>5.886,95</u>					
6330000400	ACCANTONAMENTO T.F.R.	4.139,63	4.139,63	4.139,63					
6330000400	RIVALUTAZIONE TFR	1.747,32	1.747,32	1.747,32					
6340	<u>ALTRI COSTI DEL PERSONALE</u>	<u>11.391,41</u>	<u>11.391,41</u>	<u>11.391,41</u>					
6340000350	COMPENSI LAVORO INTERINALE (RIVALSA STIPENDI)	11.391,41	11.391,41	11.391,41					
78	ACCANTONAMENTI E ONERI DIVERSI	137,60	137,60	137,60					
7820	<u>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</u>	<u>137,60</u>	<u>137,60</u>	<u>137,60</u>					
7820001600	BOLLI E VALORI BOLLATI	12,00	12,00	12,00					

7820007851	SPESE GENERALI VARIE	125,60	125,60	125,60					
80	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	10,18	10,18	10,18					
8035	<u>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</u>	<u>10,18</u>	<u>10,18</u>	<u>10,18</u>					
8035000050	ARROTONDAMENTI PASSIVI	10,18	10,18	10,18					
	TOT COSTI	109.406,83	106.456,83	106.456,83		TOT.RICAVI	142.622,51	142.622,51	142.622,51
	UTILE DI PERIODO	33.215,68	36.165,68	36.165,68					
	TOT A PAREGGIO	142.622,51	142.622,51	142.622,51		TOT. A PAREGGIO	142.622,51	142.622,51	142.622,51

PROIEZIONE SETTORE SUPPORTO									
	COSTI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026		RICAVI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026
63	COSTI PER IL PERSONALE	719.667,23	698.694,94	698.694,94	55	VALORE DELLA PRODUZIONE E RICAVI VARI	647.614,50	647.614,50	647.614,50
6310	SALARI E STIPENDI	497.441,00	481.941,00	481.941,00	5510	<u>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</u>	<u>647.614,50</u>	<u>647.614,50</u>	<u>647.614,50</u>
6310000500	SALARI E STIPENDI	497.441,00	481.941,00	481.941,00		attività' di supporto come da prop Deliberazione C.C. n.65 del - approvazione addendum	647.614,50	647.614,50	647.614,50
6320	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE DIPENDENTE</u>	<u>156.801,59</u>	<u>151.329,30</u>	<u>151.329,30</u>	80	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,49	0,49	0,49
6320000051	CONTRIBUTI INPS A CARICO DEL DATORE DI LAVORO	151.481,34	145.981,34	145.981,34	8030	<u>PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI</u>	<u>5,15</u>	<u>5,15</u>	<u>5,15</u>
6320000300	ALTRI CONTRIBUTI SU SALARI E STIPENDI	1.313,29	1.341,00	1.341,00	8030009010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	5,15	5,15	5,15
6320000400	CONTRIBUTI INAIL	4.006,96	4.006,96	4.006,96	8035	<u>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</u>	<u>-4,66</u>	<u>-4,66</u>	<u>-4,66</u>
6330	<u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>	<u>56.424,64</u>	<u>56.924,64</u>	<u>56.924,64</u>	8035000050	ARROTONDAMENTI PASSIVI	-4,66	-4,66	-4,66
6330000150	QUOTA TFR PER FONDO COMPLEMENTARE	10.987,27	9.487,27	9.487,27					
6330000400	ACCANTONAMENTO T.F.R.	32.266,50	32.266,50	32.266,50					
6330000400	RIVALUTAZIONE TFR	13.170,87	15.170,87	15.170,87					
6340	<u>ALTRI COSTI DEL PERSONALE</u>	<u>9.000,00</u>	<u>8.500,00</u>	<u>8.500,00</u>					
6340000600	ALTRI COSTI DEL PERSONALE (buoni pasto) QP 50% VERDE	9.000,00	8.500,00	8.500,00					
70	AMMORTAMENTI	874,15	874,15	874,15					
7015	<u>AMMORTAMENTI MATERIALI</u>	<u>874,15</u>	<u>874,15</u>	<u>874,15</u>					
78	ACCANTONAMENTI E ONERI DIVERSI	24,50	24,50	24,50					

7820	<u>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</u>	24,50	24,50	24,50					
7820007851	SPESE GENERALI VARIE	24,50	24,50	24,50					
	TOT.COSTI	720.565,88	699.593,59	699.593,59		TOT.RICAVI	647.614,99	647.614,99	647.614,99
						PERDITA DI PERIODO	72.950,89	51.978,60	51.978,60
	TOT. A PAREGGIO	720.565,88	699.593,59	699.593,59		TOT. A PAREGGIO	720.565,88	699.593,59	699.593,59

PROIEZIONE SETTORE VERDE									
	COSTI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026		RICAVI	PROIEZIONE AL 31/12/2024	PROIEZIONE AL 31/12/2025	PROIEZIONE AL 31/12/2026
60	COSTI DELLA PRODUZIONE	141.399,31	105.771,50	112.252,58	55	VALORE DELLA PRODUZIONE E RICAVI VARI	604.592,60	604.592,60	604.592,60
6005	<u>MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</u>	80.103,90	60.103,90	60.103,90	5510	<u>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI</u>	604.592,60	604.592,60	604.592,60
6005000150	ACQUISTI MATERIALE DI CONSUMO	17.804,47	17.804,47	17.804,47	5510000063	ATTIVITA' SUPP. SERVIZIO VERDE PUBBLICO	442.242,60	442.242,60	442.242,60
6005000500	ACQUISTI MERCI DESTINATE ALLA RIVENDITA	441,77	441,77	441,77		RICAVI ADDENDUM	142.000,00	142.000,00	142.000,00
6005000850	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	20.246,07	22.246,07	22.246,07	5510002520	RICAVI CONDOMINIO	7.350,00	7.350,00	7.350,00
6005002050	INDUMENTI DI LAVORO E VESTIARIO	6.417,50	6.417,50	6.417,50		Sistemazione recinzione ex cementificio	9.000,00		
6005004361	COSTI DI PRODUZIONE	35.194,09	13.194,09	13.194,09		servizio abbattimento n.4 pini per COMUNE DI SANTA MARINELLA	4.000,00		
6015	<u>COSTI PER SERVIZI</u>	14.863,00	18.663,00	19.163,00		Proventi diversi	0,00	13.000,00	13.000,00
6015000750	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ATTREZZATURE	902,47	902,47	902,47					

6015000800	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI AUTOMEZZI	8.026,00	10.526,00	11.026,00				
6015001800	ASSICURAZIONE AUTOMEZZI	2.619,00	3.919,00	3.919,00				
6015002650	SERVIZI VARI AMMINISTRATIVI	877,23	877,23	877,23				
6015004700	SERVIZI BANCARI	5,14	5,14	5,14				
6015008250	SPESE PER AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	1.235,00	1.235,00	1.235,00				
6015009210	ASSICURAZIONI DIVERSE OBBLIGATORIE	648,15	648,15	648,15				
6015009590	SPESE FRANCHIGIA SU ASSICURAZIONI	550,00	550,00	550,00				
6020	<u>COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI</u>	<u>46.432,41</u>	<u>27.004,61</u>	<u>32.985,68</u>				
6020000350	COSTI DI NOLEGGIO AUTOMEZZO	0,00	4.272,20	10.253,27				
6020000520	COSTI DI NOLEGGIO ATTREZZATURA	2.722,41	2.722,41	2.722,41				
6020000530	COSTI DI NOLEGGIO MACCHINARI E IMPIANTI	43.710,00	20.010,00	20.010,00				
63	<u>COSTI PER IL PERSONALE</u>	<u>426.745,09</u>	<u>410.604,07</u>	<u>410.604,07</u>				
6310	<u>SALARI E STIPENDI</u>	<u>307.878,00</u>	<u>294.492,00</u>	<u>294.492,00</u>				
6310000500	SALARI E STIPENDI	307.878,00	294.492,00	294.492,00				
6320	<u>ONERI SOCIALI PERSONALE DIPENDENTE</u>	<u>91.041,02</u>	<u>87.286,00</u>	<u>87.286,00</u>				
6320000051	CONTRIBUTI INPS A CARICO DEL DATORE DI LAVORO	86.359,02	82.604,00	82.604,00				
6320000300	ALTRI CONTRIBUTI SU SALARI E STIPENDI	838,00	838,00	838,00				
6320000400	CONTRIBUTI INAIL	3.844,00	3.844,00	3.844,00				
6330	<u>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>	<u>27.826,07</u>	<u>28.826,07</u>	<u>28.826,07</u>				
6330000150	QUOTA TFR PER FONDO COMPLEMENTARE	2.933,13	2.933,13	2.933,13				
6330000400	ACCANTONAMENTO T.F.R.	17.859,00	17.859,00	17.859,00				
6330000400	RIVALUTAZIONE TFR	7.033,94	8.033,94	8.033,94				
73	<u>RIMANENZE MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI</u>	<u>20.000,00</u>	<u>20.000,00</u>	<u>20.000,00</u>				
7310	<u>RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO</u>	<u>20.000,00</u>	<u>20.000,00</u>	<u>20.000,00</u>				
7310000050	RIMANENZE INIZIALI MATERIE PRIME	20.000,00	20.000,00	20.000,00				
70	<u>AMMORTAMENTI</u>	<u>13.757,33</u>	<u>22.721,12</u>	<u>22.721,12</u>				
7010	<u>AMMORTAMENTI IMMATERIALI</u>	<u>2.852,73</u>	<u>2.852,73</u>	<u>2.852,73</u>				
7015	<u>AMMORTAMENTI MATERIALI</u>	<u>10.904,60</u>	<u>19.868,39</u>	<u>19.868,39</u>				
78	<u>ACCANTONAMENTI E ONERI DIVERSI</u>	<u>1.168,76</u>	<u>1.468,76</u>	<u>1.468,76</u>				
7820	<u>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</u>	<u>1.168,76</u>	<u>1.468,76</u>	<u>1.468,76</u>				
7820001550	BOLLI AUTOMEZZI COMMERCIALI	1.035,05	1.335,05	1.335,05				
7820007851	SPESE GENERALI VARIE	133,71	133,71	133,71				
80	<u>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</u>	<u>2,73</u>	<u>2,73</u>	<u>2,73</u>				
8030	<u>PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI</u>	<u>-11,23</u>	<u>-11,23</u>	<u>-11,23</u>				

8030009010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	-11,23	-11,23	-11,23					
8035	<u>INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI</u>	<u>13,95</u>	<u>13,95</u>	<u>13,95</u>					
8035000050	ARROTONDAMENTI PASSIVI	13,95	13,95	13,95					
	TOT.COSTI	603.073,22	560.568,18	567.049,26		TOT.RICAVI	604.592,60	604.592,60	604.592,60
	UTILE DI PERIODO	1.519,38	44.024,42	37.543,34					
	TOT. A PAREGGIO	604.592,60	604.592,60	604.592,60		TOT. A PAREGGIO	604.592,60	604.592,60	604.592,60

PROSPETTO RIEPILOGATIVO RISULTATI DI ESERCIZIO 2024/2025/2026											
	FARMACIA	GENERALE	PARCH. BLU	PULIZIE	SPIAGGE	PARCH. STERRATI	SUPPORTO	VERDE (considerato addendum euro 142.000 annui)	Risultato di esercizio lordo	IMPOSTE (Ires + Irap)	Risultato di esercizio netto
ANNO 2024	16.478,26	-141.451,30	147.268,18	28.512,55	5.702,47	33.215,68	-72.950,89	1.519,38	18.294,33	-10.427,77	7.866,56
ANNO 2025	15.974,26	-137.681,52	123.197,43	27.212,55	5.702,47	36.165,68	-51.978,60	44.024,42	62.616,69	-35.691,51	26.925,18
ANNO 2026	15.974,26	-137.831,52	123.197,43	27.212,55	5.702,47	36.165,68	-51.978,60	37.543,34	55.985,61	-31.911,80	24.073,81

7. Programmazione fabbisogno 2024/2026

Scopo della programmazione è individuare le specifiche professionalità necessarie al corretto funzionamento dell'assetto organizzativo aziendale sotto un duplice profilo:

- quantitativo*: riferito alla consistenza numerica di unità necessarie ad assolvere alla mission aziendale;
- qualitativo*: rispetto alla tipologia di competenze professionali meglio rispondenti alle esigenze dell'amministrazione.

Attualmente la dotazione organica della Santa Marinella Servizi srl risulta essere non del tutto soddisfacente, rispetto ai servizi da garantire al Socio Unico Comune di Santa Marinella.

Per l'anno 2024, stante la situazione economica sopra prospettata, sono già state effettuate tutte le assunzioni sostenibili, mentre per l'anno 2025, in un'ottica di miglioramento del servizio da rendere, previo monitoraggio e realizzazione dei risparmi stimati, si potrebbe prevedere un investimento in capitale umano tramite assunzione a tempo indeterminato di:

- ✓ n. 2 unità - IV livello nel "Settore Manutenzione Verde Pubblico";
- ✓ n.1 unità amministrativa a tempo indeterminato da aggiungere al personale standard, nel "Settore Parcheggi pubblici a pagamento", al fine dell'acquisizione e del mantenimento delle competenze professionali necessarie per lo svolgimento del servizio.

Il settore "Parcheggi Pubblici a pagamento" ha infatti terminato il periodo sperimentale e a questo punto si può considerare un'ASA stabile e con un buon indice di redditività.

Nel prossimo triennio è, inoltre, previsto il pensionamento di n. 1 unità.

Il personale verrà reclutato in conformità ai vincoli derivanti dalla normativa in generale e al D. lgs. 175/2016 in particolare.

Santa Marinella, li 18/09/2024

Il Presidente
Fabio Iachini
